

รายงานผลการติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิด
ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
Independent Oversight Entity (IOE)



Happy Investment



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย
KRUNGTHAI ASSET MANAGEMENT



เรียน ท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอรายงานผลการดำเนินการในการติดตามดูแลการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ (Independent Oversight Entity Report (IOE)) ของกองทุนรวมภายใต้การจัดการของบริษัท ประจำปี พ.ศ. 2563 รายละเอียดเป็นดังนี้

บริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ในการติดตามดูแลการกระทำตามที่ มาตรา 124/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทธ.35/2556 เรื่องมาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน ระบบงาน และการให้บริการของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า กำหนดดังนี้ (1) การกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (2) การกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรม และ (3) การกระทำที่อาจทำให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายแนวทางปฏิบัติในการติดตามดูแลการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน และที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ รวมถึงกำหนดแนวทางดำเนินการและการรายงานผลการดำเนินการ โดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้ยึดถือปฏิบัติในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1.การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจและการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินที่ไม่มีราคาตลาดหรือที่ไม่มีสภาพคล่อง
- 2.วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวมเป็นไปตามที่กำหนดและเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนตามโครงการ
- 3.การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ
- 4.การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน
- 5.การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายจากกองทุนรวมหรือผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน
- 6.การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์
- 7.จัดทำความเห็นในการทบทวนหรือปรับปรุงนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่จะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 8.การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ วิธีการจัดการหรือข้อผูกพันในกรณีที่ต้องได้รับมติพิเศษผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทได้กำหนดและมอบหมายให้ทำแผนการติดตามดูแลงานดังกล่าวข้างต้นโดยได้มอบหมายหน้าที่ให้สำนักตรวจสอบภายใน และสำนักกำกับและดูแลการปฏิบัติงานทำหน้าที่เป็นผู้ดำเนินการติดตามดูแล ตามแผนการตรวจสอบประจำปีซึ่งผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยสรุปผลการติดตามดูแลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี 2563 พบว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ภายในของบริษัทซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และไม่พบว่าการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือการกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรม หรือการกระทำที่อาจทำให้ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินการติดตามดูแลงาน

1.

การซื้อขายผลิตภัณฑ์

ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจและการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินที่ไม่มีราคาตลาดหรือที่ไม่มีสภาพคล่อง

ขอบเขตการติดตาม	ผลการติดตามดูแล
การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ และการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินที่ไม่มีราคาตลาดหรือที่ไม่มีสภาพคล่อง โดยมีขอบเขตการพิจารณา ดังนี้ ➤ การซื้อขายตราสารกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ➤ การซื้อขายตราสารที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่องโดยบริษัทมีหลักปฏิบัติเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ผลการสอบทานตามแผนการตรวจสอบประจำปี พบว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ควบคุมภายในที่กำหนดและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต.

2. วิธีการบริหารจัดการกองรวมเป็นไปตามที่กำหนดและเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนตามโครงการ

ขอบเขตการติดตาม	ผลการติดตามดูแล
วิธีการบริหารจัดการกองรวมเป็นไปตามที่กำหนดและเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนตามโครงการ ได้แก่ ➤ การพิจารณาจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นไปตามที่โครงการกำหนด ➤ การพิจารณาเลิกกองรวมตามเงื่อนไขข้อกำหนดในโครงการ ➤ การเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนตามที่โครงการกำหนด ➤ การบริหารจัดการกองรวมตามลักษณะ (บริหารแบบ passive / active) ที่ระบุไว้ในโครงการการซื้อขายตราสารกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ผลการสอบทานตามแผนการตรวจสอบประจำปีพบว่า มีการบริหารจัดการกองรวมตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนตามที่โครงการกำหนด

3. การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ

ขอบเขตการติดตาม	ผลการติดตามดูแล
การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ โดยบริษัทมีนโยบาย และเกณฑ์การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการที่ชัดเจน	ผลการสอบทานตามแผนการตรวจสอบประจำปี พบว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ควบคุมภายในของบริษัทที่กำหนด

4. การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน

ขอบเขตการติดตาม	ผลการติดตามดูแล
การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน ได้ได้มีการกำหนดหลักปฏิบัติในการการคัดเลือก broker/dealer เพื่อส่งคำสั่งซื้อขายลงทุนเพื่อกองทุน และมีหลักเกณฑ์การประเมินและพิจารณาบทวนอย่างสม่ำเสมอ	ผลการสอบทานตามแผนการตรวจสอบประจำปีพบว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ควบคุมภายในของบริษัทที่กำหนด

5. การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายจากกองทุนรวมหรือผู้ถือหน่วยลงทุน

ขอบเขตการติดตาม	ผลการติดตามดูแล
การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายจากกองทุนรวมหรือผู้ถือหน่วยลงทุน ➤ มีการเปิดเผยค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่าย และการกำหนดค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่ชัดเจนในโครงการ ➤ มีหลักเกณฑ์วิธีการคำนวณค่าใช้จ่าย และขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน	ผลการสอบทานตามแผนการตรวจสอบประจำปีพบว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ควบคุมภายในของบริษัทที่กำหนด

6. การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ขอบเขตการติดตาม	ผลการติดตามดูแล
การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ตามนโยบายในการใช้สิทธิออกเสียงของบริษัท และการเปิดเผยข้อมูลการไปใช้สิทธิออกเสียงให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบมีหลักเกณฑ์วิธีการคำนวณค่าใช้จ่าย และขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน	ผลการสอบทานตามแผนการตรวจสอบประจำปี พบว่าในส่วนใหญ่มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ควบคุมภายในของบริษัทที่กำหนด และมีข้อเสนอแนะให้ผู้ปฏิบัติงานทบทวนขั้นตอนระบบงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบภายในเวลาที่กำหนด

7. จัดทำความเห็นในการทบทวนหรือปรับปรุงนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่จะเสนอต่อ
คณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตการติดตาม	ผลการติดตามดูแล
การจัดทำความเห็นในการทบทวนหรือปรับปรุงนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่จะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท	ผู้ติดตามดูแลได้มีการจัดทำความเห็นเพื่อนำเสนอเพื่อทบทวนนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ประจำปี 2563 โดยได้เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว

8. การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ วิธีการจัดการหรือข้อผูกพันในกรณีที่ต้องได้รับมติพิเศษผู้ถือหุ้นรายละ

ขอบเขตการติดตาม	ผลการติดตามดูแล
การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ วิธีการจัดการหรือข้อผูกพันในกรณีที่ต้องได้รับมติพิเศษผู้ถือหุ้นรายละ	ในปี 2563 ผู้ติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวมได้ให้ความเห็นกรณีการขอมติแก้ไขเพิ่มเติมค่าธรรมเนียมกองทุนเปิดกรุงไทย ออฟเพอพูนิตี้ (KT-OPP) เมื่อมีการขอมติของผู้ถือหุ้นรายละต่อการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนรวม เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นรายละ

ผู้รับหน้าที่เป็น Independent Oversight Entity (IOE)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)

“บริษัทขอขอบพระคุณท่านเป็นอย่างสูงที่ไว้วางใจให้ บริษัทบริหารเงินลงทุนของท่าน”